

ZARZĄD POWIATU
STRZELECKO-DREZDENECKIEGO
DATA WPŁYWU 18 WRZ. 2024
DATA AKCEPTACJI 19 WRZ. 2024

42
DRUK NR
RADA POWIATU
STRZELECKO-DREZDENECKIEGO
WPŁYNEŁO DNI 19 WRZ. 2024

Projekt

z dnia 18 września 2024 r.
Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU STRZELECKO DREZDENECKIEGO

z dnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024 - 2027.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLVIII/292/2023 Rady Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego z dnia 18.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024-2027 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024-2027 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Mateusz Karkoszka

BRAK ZASTRZEŻEŃ
pod względem formalno-ostawnym
ADWOKAT
Anna Grzesiowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1. 8.4.1 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
	Dochody ogółem ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
Wykonanie 2021	64 566 196,23	10 077 727,00	749 867,71	29 887 323,00	12 750 725,98	6 720 983,74	0,00	4 379 588,80	77 490,93		4 302 075,57	
Wykonanie 2022	65 752 811,13	14 730 523,20	646 501,22	29 154 514,00	11 568 530,99	7 394 355,65	0,00	2 258 386,07	265 226,20		1 993 137,57	
Plan 3 kw. 2023	71 229 746,01	8 496 170,00	743 476,00	34 747 282,00	12 201 535,01	7 812 086,00	0,00	7 229 197,00	447 154,00		6 782 016,00	
Wykonanie 2023	69 772 596,66	8 496 170,00	743 476,00	35 375 146,85	12 712 407,35	7 774 050,32	0,00	4 671 346,16	331 398,92		4 339 924,94	
2024	94 923 780,48	11 992 686,00	834 100,00	43 833 620,00	12 915 324,48	7 983 939,00	0,00	17 364 111,00	700 000,00		16 664 084,00	
2025	92 688 625,00	12 816 775,00	891 416,00	42 169 496,00	10 417 598,00	8 354 870,00	0,00	17 938 470,00	700 000,00		17 238 441,00	
2026	85 120 598,00	13 778 033,00	958 272,00	45 332 206,00	11 133 454,00	8 928 983,00	0,00	4 989 648,00	700 000,00		4 289 648,00	
2027	86 045 044,00	14 634 744,00	1 017 856,00	48 150 939,00	11 895 261,00	10 346 242,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykrajających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i utrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i utrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
Wykonanie 2021	60 456 945,56	55 973 603,00	35 847 384,30	0,00	72 789,00	72 789,00	0,00	0,00	4 483 342,56	4 483 342,56	0,00	4 483 342,56	0,00	0,00
Wykonanie 2022	64 232 145,47	57 627 758,65	39 620 024,81	0,00	101 031,65	101 031,65	0,00	0,00	6 604 386,82	6 604 386,82	0,00	6 604 386,82	0,00	3 000,00
Plan 3 kw. 2023	81 158 341,01	68 080 464,01	45 297 604,34	0,00	105 421,00	105 421,00	0,00	0,00	13 077 877,00	13 077 877,00	0,00	13 077 877,00	0,00	16 000,00
Wykonanie 2023	73 720 657,23	63 900 891,85	45 313 660,65	0,00	102 226,65	102 226,65	0,00	0,00	9 819 765,38	9 819 765,38	0,00	9 819 765,38	0,00	15 136,36
2024	100 183 411,48	79 385 860,48	56 097 668,13	0,00	64 716,00	64 716,00	0,00	0,00	20 797 551,00	20 797 551,00	0,00	20 797 551,00	0,00	20 000,00
2025	93 347 966,00	78 260 012,00	53 665 700,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	15 087 954,00	15 087 954,00	0,00	15 087 954,00	0,00	0,00
2026	85 110 698,00	80 120 950,00	53 665 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 989 648,00	4 989 648,00	0,00	4 989 648,00	0,00	0,00
2027	86 045 044,00	86 045 044,00	58 495 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań x			w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	na pokrycie deficytu budżetu x	innych przychodów niezwiązanych z zaciąganiem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 742 000,00	1 742 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności: przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:												
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6.1	7.1	7.2			
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	4 380 000,00	0,00	4 213 004,43	11 203 519,43				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	3 504 000,00	0,00	5 866 666,41	16 181 692,89				
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	2 628 000,00	0,00	-4 079 915,00	6 724 680,00				
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	2 628 000,00	0,00	1 200 358,67	12 160 050,81				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 752 000,00	0,00	-1 826 191,00	4 309 440,00				
2025	x	x	x	x	0,00	10 000,00	0,00	-3 609 857,00	-1 108 516,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

8) Skorygowane o środki obliczony określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-7,26%	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	2,90%	x	x	x	x	
2024	1,46%	-2,69%	5,47%	8,78%	TAK	TAK	
2025	2,80%	-5,50%	1,90%	5,21%	NIE	TAK	
2026	0,01%	0,01%	3,14%	4,59%	TAK	TAK	
2027	0,00%	0,00%	2,02%	3,47%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związaną współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającą doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Lp										
Wykonanie 2021	910 367,36	910 367,36	863 359,91	5 186 056,51	3 307 548,07	1 878 508,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	657 763,37	657 763,37	645 013,37	4 717 079,00	1 666 999,00	3 050 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	145 035,00	145 035,00	118 929,00	18 682 947,00	556 933,00	18 126 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	473 965,00	0,00	0,00	12 667 904,00	601 390,00	12 266 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 015 757,09	26 110,00	4 989 647,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki	Wydłużenie					
Splata zobowiązań wymagających z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z tytułu splaty zobowiązań ⁹⁾				
Lp												
Wykonanie 2021	876 000,00	99 848,00	0,00	99 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bezzwrotnych na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 284 817,09	12 867 904,00	12 867 904,00	5 015 757,09	0,00	36 566 608,09
1.a	- wydatki bieżące				1 184 433,00	601 390,00	601 390,00	26 110,00	0,00	1 184 433,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 100 384,09	12 266 514,00	12 266 514,00	4 989 647,09	0,00	35 382 175,09
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.), z tego:				1 803 433,00	701 966,00	1 075 355,00	26 110,00	0,00	1 803 433,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 184 433,00	556 933,00	601 390,00	26 110,00	0,00	1 184 433,00
1.1.1.1	Równe szanse - aktywna integracja mieszkańców powiatu strzelecko-drezdeńskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	953 433,00	446 968,00	491 425,00	15 040,00	0,00	953 433,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd	Starostwo Powiatowe	2024	2026	231 000,00	109 965,00	109 965,00	11 070,00	0,00	231 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				619 000,00	145 035,00	473 965,00	0,00	0,00	619 000,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd	Starostwo Powiatowe	2024	2026	619 000,00	145 035,00	473 965,00	0,00	0,00	619 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1.2), z tego				41 481 384,09	17 980 979,00	11 792 549,00	4 989 647,09	0,00	34 763 175,09
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 481 384,09	17 980 979,00	11 792 549,00	4 989 647,09	0,00	34 763 175,09
1.3.2.1	Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Zwierzynie	Starostwo Powiatowe	2022	2024	3 653 654,00	1 537 652,00	0,00	0,00	0,00	1 537 652,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1371F, ul.Mickiewicza w miejscowości Dobiegniew	Starostwo Powiatowe	2022	2024	9 277 615,00	6 079 091,00	0,00	0,00	0,00	6 079 091,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1359F w m.Zwierzyn ul.Wojśka Polskiego	Starostwo Powiatowe	2022	2025	4 949 200,00	2 572 500,00	2 327 500,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.3.2.4	Budowa Domu Pomocy Społecznej w Dobiegniewie	Starostwo Powiatowe	2022	2025	9 186 328,00	4 173 786,00	3 855 349,00	0,00	0,00	8 029 135,00
1.3.2.5	Dostawa remontera drogowego typu PATCHER	Starostwo Powiatowe	2023	2024	397 290,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1359F w miejscowości Zwierzyn ul.Wojśka Polskiego - etap II	Starostwo Powiatowe	2023	2026	2 740 000,00	432 000,00	983 000,00	1 325 000,00	0,00	2 740 000,00
1.3.2.7	Poprawa infrastruktury edukacyjnej w placówkach oświatowych powiatu strzelecko-drezdeńskiego	Starostwo Powiatowe	2023	2026	7 767 297,09	506 150,00	3 596 500,00	3 664 647,09	0,00	7 767 297,09
1.3.2.8	Remont budynku Ratusza w Drezdenku	Starostwo Powiatowe	2023	2025	980 000,00	499 800,00	480 200,00	0,00	0,00	980 000,00
1.3.2.9	Remont dróg powiatowych nr: 1363F, 1359F	Starostwo Powiatowe	2023	2024	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00
1.3.2.10	Nabycie/budowa ambulatorium	Starostwo Powiatowe	2024	2025	700 000,00	150 000,00	550 000,00	0,00	0,00	700 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości dla Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024- 2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 027 135,48 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 375 100,48 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 347 965,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 027 135,48 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 234 300,48 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 207 165,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	93 896 645,00	+1 027 135,48	94 923 780,48
Dochody bieżące	76 184 569,00	+1 375 100,48	77 559 669,48
Dotacje bieżące	11 563 224,00	+1 352 100,48	12 915 324,48
Pozostałe	7 960 939,00	+23 000,00	7 983 939,00
Dochody majątkowe	17 712 076,00	-347 965,00	17 364 111,00
Wydatki ogółem	99 156 276,00	+1 027 135,48	100 183 411,48
Wydatki bieżące	78 151 560,00	+1 234 300,48	79 385 860,48
Wynagrodzenia i pochodne	54 287 991,00	+1 809 677,13	56 097 668,13
Pozostałe wydatki bieżące	23 798 853,00	-575 376,65	23 223 476,35
Wydatki majątkowe	21 004 716,00	-207 165,00	20 797 551,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+4 989 648,00	4 989 648,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+4 989 648,00	4 989 648,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego na lata 2024-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,46%	5,47%	TAK	8,78%	TAK
2025	2,80%	1,90%	NIE	5,21%	TAK
2026	0,01%	3,14%	TAK	4,59%	TAK
2027	0,00%	2,02%	TAK	3,47%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2025 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2023 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2023 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Strzelecko-Drezdeneckiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 231 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 109 965,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 231 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.
2. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 619 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 145 035,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 619 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa drogi powiatowej nr 1371F, ul. Mickiewicza w miejscowości Dobiegniew – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 135 091,00 zł;
 - 2) Przebudowa drogi powiatowej nr 1359F w miejscowości Zwierzyn ul. Wojska Polskiego - etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 804 700,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 648 300,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 1 453 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 3) Poprawa infrastruktury edukacyjnej w placówkach oświatowych powiatu strzelecko-drezdeneckiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 738 297,09 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 150,00 zł;

- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 732 147,09 zł;
- d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	446 968,00	+109 965,00	556 933,00
2025	491 425,00	+109 965,00	601 390,00
2026	15 040,00	+11 070,00	26 110,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	18 488 038,00	-362 024,00	18 126 014,00
2025	14 597 049,00	-2 330 535,00	12 266 514,00
2026	0,00	+4 989 647,09	4 989 647,09

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

